

ОБЩИНА ДВЕ МОГИЛИ • ОБЛАСТ РУСЕ
7150 Две могили, бул. "България" 84, тел./факс 08141/2254, e-mail: dvemogili@mbox.digsys.bg

Д О К Л А Д

ОТ БОЖИДАР ДИМИТРОВ БОРИСОВ – КМЕТ НА ОБЩИНА ДВЕ МОГИЛИ

Относно: Изпълнението на бюджета, сметки за средства от Европейския съюз, други сметки и дейности и състоянието на общинския дълг на община Две могили за периода – 01.01.2016 г. до 31.12.2016 г.

Първоначалният бюджет на община Две могили за 2016 г. бе приет с Решение № 74 взето на заседание на Общински съвет Две могили с Протокол № 6/29.01.2016 г. и е в размер на **5623244 лв.**, в това число:

- **приходи за държавни дейности 2 895 179 лв.**, от които държавен трансфер на обща допълваща субсидия 2725177 лв.; приход от наем земя на училищата – 9534 лв.; временно съхранявани средства /минус/ - 2462 лв. и преходен остатък – 162930 лв.;
- **приходи за местни дейности 2 728 065 лв.**, от тях: данъчни приходи 483040 лв., неданъчни приходи 1168647 лв., обща изравнителна субсидия 527200 лв.; обща изравнителна за зимно снегопочистване – 83000 лв., целева субсидия за капиталови разходи 340900 лв., трансфери /минус/ - 28763 лв., временни безлихвени заеми – 252600 лв.; операции с финансови активи - 58050 лв., временно съхранявани средства /минус/- 13448 лв., погашение по дългосрочни кредити – /минус/ - 26432 лв., друго финансиране /минус/ - 150961 лв., преходен остатък – 34232 лв.;

и съответно **план за разходите в размер на 5 623 244 лв.**, от които

- **разходи за държавните дейности – 2 895 179 лв.;**
- **разходи за държавните дейности – дофинансиране с общински приходи 242 669 лв.;**
- **разходи за местни дейности 2 485 396 лв.**

През отчетния период са извършени промени по бюджета на общината както следва:

- | | |
|---|-----------------|
| - Заповед №241#1/29.02.2016 г. на кмета на общината | - + 23095 лв.; |
| - Заповед №385/31.03.2016 г. на кмета на общината | - + 58833 лв.; |
| - Решение № 154/25.03.2016 г. на ОбС Две могили | - + 7345 лв.; |
| - Решение № 207/22.04.2016 г. на ОбС Две могили | - + 2040 лв.; |
| - Заповед №499/28.04.2016 г. на кмета на общината | - - 10890 лв.; |
| - Заповед №599/31.05.2016 г. на кмета на общината | - + 29231 лв.; |
| - Заповед №769/30.06.2016 г. на кмета на общината | - + 10119 лв.; |
| - Решение № 289/15.07.2016 г. на ОбС Две могили | - + 32231 лв.; |
| - Заповед №863/29.07.2016 г. на кмета на общината | - + 25233 лв.; |
| - Заповед №1064/30.09.2016 г. на кмета на общината | - + 213952 лв.; |
| - Заповед №965/31.08.2016 г. на кмета на общината | - + 7239 лв.; |
| - Заповед №1215/31.10.2016 г. на кмета на общината | - + 64098 лв.; |
|
 | |
| - Заповед №1323/30.11.2016 г. на кмета на общината | - + 35353 лв.; |

- Заповед №1507/28.12.2016 г. на кмета на общината – + 106907 лв.;
- Решение № 389/25.11.2016 г. на ОбС Две могили - - 21588 лв.;
- Решение № 438/22.12.2016 г. на ОбС Две могили - 1440 лв.;

- **план на приходи за държавни дейности 3410285 лв.**, от които приходи от наем на земя от ОУ с. Баниска – 29086 лв. и ПГСС гр. Две могили – 20812 лв., приходи от наем на имущество от СУ гр. Две могили – 1829 лв. и от ПГСС гр. Две могили – 5271 лв., приходи от продажба на услуги, стоки и продукция от ПГСС гр. Две могили – 1015 лв., и внесен данък за тях - /минус/- 928 лв., тръжна документация – 40 лв., помощи и дарения от страната в ПГСС гр. Две могили – 3775 лв., държавен трансфер на обща допълваща субсидия - 2956334 лв.; целева субсидия за безплатен транспорт на ученици и по намалени цени на ветерани и ученици – 168860 лв., трансфери от Централна избирателна комисия към Министерски съвет за възнаграждения ОИК, СИК и ОТП за избори през 2016 г. – 35752 лв., трансфери от МТСП по програми за временна заетост – 27971 лв., планирани средства за възстановяване по указания на Управляващия орган по проекти на МОН в СУ гр. Две могили и ОУ с. Баниска /минус/ - 2462 лв. и преходен остатък – 162930 лв.

- **план на приходи за местни дейности 2794717 лв.**, от тях: данъчни приходи - 483040 лв., неданъчни приходи - 1170030 лв., обща изравнителна субсидия - 610200 лв., като от тях - снегочистване на общинска пътна мрежа – 83000 лв., целева субсидия за капиталови разходи - 340900 лв., целеви трансфери /минус/ - 9981 лв. в т.ч. планирани средства „Обществена трапезария” – 9543 лв., Агенция пътна инфраструктура – 9239 лв., възстановен трансфер по писмо №99-00-2-1663 от 17.09.2014 г. на Министерство на регионалното развитие и благоустройството за възстановяване на авансово плащане /минус/ – 28763 лева по проект MIS code – 657 по Програма за трансгранично сътрудничество Румъния – България. Бюджетно финансиране на Сметките за средства от Европейския съюз по проект: „Обучение и заетост на млади хора” за възнаграждения на наставници в размер на /минус/ - 938 лева и трансфер по проект на ПУДООС – 10000 лв.

В годишния план на параграф 7600 “Временни безлихвени заеми за средства от Европейския съюз” – са предвидени 22600 лв. от възстановени временни безлихвени заеми от сметки на средства от Европейския съюз.

Планирани са по параграф 7800 „Временни безлихвени заеми от сметки за чужди средства” – 230000 лева, за погасяване на други просрочени задължение на общината от непризнати разходи от Управляващите органи по проект MIS code – 657 по Програма за трансгранично сътрудничество Румъния – България.

Заложени са приходи от възстановяване на безлихвен заем от общинската фирма “Черни лом-2008” ЕООД по параграф 7202 „Възстановени суми по временна финансова помощ” – 58050 лв.

В параграф 8300 „Заеми от банки и други институции” са планирани погасителни вноски към фонд „Енергийна ефективност и възобновяеми източници” - /минус/ 26432 лв.

В параграф 8803 „Събрани средства за извършени плащания за сметки от Европейския съюз” по проект „Еразъм” в ЦДГ с. Баниска /минус/ - 13448 лв.

В приходен параграф 93-00 “Друго финансиране” са планирани /минус/ – 113536 лв. отчисления за Регионална инспекция по околната среда и водите по чл. 60 и 64 от Закона за управление на отпадъците.

Преходен остатък от 2015 г. в местни дейности е в размер на 34232 лв.

След отразяване на всички описани корекции и направената актуализация на бюджета, планът на **сборния бюджет** на община Две могили за отчетния период е **6 205 002 лв.**, от които:

- **държавни приходи** **3410285 лв.;**
- **местни приходи** **2794717 лв.;**

съответно

- **разходи за делегиране от държавата дейности /ДД/** **3410285 лв.;**
- **разходи за местни дейности /МД/** **2417206 лв.;**
- **разходи за делегирани от държавата дейности – дофинансиране с общински приходи** **377511 лв.**

Изменението на плана на приходите и разходите по сборния бюджет на общината за 2015 и 2016 г. е както следва:

КЪМ	ПЛАН ПРИХОДИ		ПЛАН РАЗХОДИ		
	Държавни приходи	Местни приходи	ДДД	Дофинансиране с общ. приходи	МД
31.12.2015	3185027	3293520	3185027	275324	3018196
31.12.2016	3410285	2794717	3410285	377511	2417206

Сборният бюджет за 2015 г. е планиран в по-големи размери, тъй като преходния остатък от 2014 г. в размер на 570688 лв. е от Публичната инвестиционна програма и дава своето отражение в приходната част за 2015 г.

I. ПРИХОДИ

Изпълнението на приходи с държавен характер е в размер на 3233999 лв. в т.ч.: нетни приходи от продажба на стоки, услуги и продукция – 1015 лв., приходи от наеми имущество в СУ гр. Две могили – 1829 лв. и ПСГГ гр. Две могили – 5271 лв., приходи от наем на земи в ОУ с. Баниска – 29086 лв. и ПГСС гр. Две могили – 20812 лв. и внесен данък от тях по ЗКПО /минус/ – 929 лв., тръжна документация – 40 лв., текущи помощи и дарения от страната §4500 – 3775 лв., обща субсидия по параграф § 3111 „Обща субсидия за държавни дейности” – 2956334 лв.; по параграф 3128 “Получени от общини целеви трансфери” – 168860 лв., § 61-01 „Получени трансфери” – 35752 лв. за възнаграждения ОИК и СИК, ОТП избори 2016 г., § 61-05 “Трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост” са постъпили средства в размер на 27971 лева. Получени средства по параграф 8800 „Събрани средства и плащания за сметка на други бюджети и плащания” са по указания на Управляващия орган по проекти на МОН в СУ гр. Две могили, ОУ с. Баниска и ПГСС гр. Две могили общо в размер на - 18551 лв.

Наличните средства в банка в края на отчетния период за държавни дейности са /минус/ - 197299 лв. и преходния остатък от 2015 г. – 162930 лв.

Изпълнението на приходите за делегирани от държавата дейности за 2015 г. и 2016 г. е както следва:

31.12.2015 г.		31.12.2016 г.	
Постъпили	Ръст спрямо предходната година 31.12.2014 г.	Постъпили	Ръст спрямо предходната година 31.12.2015 г.
2976349	105 %	3233999	108,7 %

Увеличаването на приходите с държавен характер се дължи на прехвърляне бюджета на ПГСС „К.А.Тимирязев” в община Две могили, като второстепенен разпоредител и статут на общинско училище.

Просрочените вземания с държавен характер са в размер на 300 лв. от ползватели на имущество на ПГСС „К.А.Тимирязев” гр. Две могили.

Изпълнението на приходите с местен характер са в размер на 2467201 лв., като постъпленията от имуществени данъци е в размер на 468736 лв., или 97 % от годишния план т.ч.: годишен патентен данък – 7580 лева – 95%, данък върху недвижимите имоти – 115498 лв. – 100 % изпълнение, данък върху превозните средства – 221961 лв. или 100 % годишно изпълнение, данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин – 123556 лв. с 90 % изпълнение, туристическия данък – 97 лв. и 44 лв. други данъци /пътен данък от минали години/.

Изпълнението на имуществените данъци се дължи на платени годишни вноски от данъкоплатците на годишен патентен данък, данък недвижими имоти и данък превозни средства.

Изпълнението на приходи и доходи от собственост са 488382 лева или 92 % изпълнение, в т.ч.: нетни приходи от продажби и услуги – 146390 лева с изпълнение – 100%, приходи от наем на

имущество – 13749 лв. – 46 % изпълнение; приходи от наем земя – 328047 лв. – изпълнение 94 %; приходи от лихви по текущи банкови сметки – 196 лв. с изпълнение 98 %.

Неизпълнението на приходите от наем на имущество се дължи на отпадане на наема от СИБАНК ЕАД и от общинска фирма „Черни лом 2008” ЕООД, а процент на неизпълнението на приходите от наем на земя се дължи на просрочени вземания за наем на пасища и рибарници и на неравномерното разпределение на постъпленията през годината. Все още се водят съдебни дела за неиздължен наем от минали години с наематели на мери и пасища и земеделски земи.

Постъпилите приходи от общински такси са 663712 лв. със 96 % изпълнение. В групата общински такси с най- голям дял е такса битови отпадъци - 373806 лв. със 97 % изпълнение, , такса ползване на детски градини – 52577 лв. с 88 % изпълнение, детски ясли – 7569 лв. със 100 % изпълнение, такси за ползване на домашен социален патронаж – 84546 лв. със 100 % изпълнение, такса за ползване на пазари, панаири, тротоари и тържища – 5226 лв. със 100 % изпълнение, такса технически услуги – 20868 лв. със 100 % изпълнение, такса административни услуги – 42277 лв. със 100 % изпълнение, такса гробни места – 9438 лв. със 100 % изпълнение и други общински такси /такса вход пещера, такса вход автогара, такса категоризация, радиоточки, превозен билет, маркиране и кубирание на физически лица/ – 67396 лв., с 90 % изпълнение.

Неизпълнението на такса детски градини се дължи на намаления броя деца от 232 в началото на годината на 199 в началото на учебната 2016/2017 година.

Получени приходи от лихви от забавени плащания на данъци, такси и глоби - 29022 лв. с 93% изпълнение. В други неданъчни приходи се отчита продажбата на вторични суровини от бракувани активи, тръжни документи, като изпълнението е 1655 лева.

Постъпленията от продажби на нефинансови активи са 20183 лв. с 12 % изпълнение в т.ч. постъпления от продажба на земя – 19423 лева с 12% изпълнение. Получени са приходи от концесии в размер на 10461 лв. от кариера в с. Моголино. Това неизпълнение се наблюдава при проявен слаб интерес от страна на купувачи на общински имоти.

Получени са помощи и дарения – 19149 лв.

Постъпили данъчни и неданъчни приходи за местни дейности за 2015 г. и 2016 г. са както следва:

31.12.2015 г.		31.12.2016 г.	
Постъпили данъчни и неданъчни приходи	Ръст спрямо предходната година 31.12.2014 г.	Постъпили данъчни и неданъчни приходи	Ръст спрямо предходната година 31.12.2015 г.
1640449	103,9 %	1644531	100,2 %

Постъпила е изравнителна субсидия 610200 лв.: в т.ч. субсидия за зимно снегочистване I транш – 83000 лв. и субсидия за капиталови разходи в размер на 340877 лв.

По приходен параграф 61-00 “Трансфери между бюджети” са постъпили – 18782 лв. от Обществена трапезария към МТСП – 9543 лв. и от Агенция пътна инфраструктура – 9239 лв.

- По параграф 6200 „Трансфери между бюджетни сметки и средства от Европейския съюз” са отчетени суми по:

- § 62-02 „Предоставени трансфери” са отчетени /минус/ - 938 лв., които са преведени от общинския бюджет за покриване на разходите за осигуровки към възнагражденията на наставници по проект „Обучение и заетост на млади хора”.

- по §64-01 „Получени трансфери” от ПУДООС – 10000 лв. в кметство Моголино за изграждане на детска площадка.

По приходен параграф 7600 “Временни безлихвени заеми между бюджетни сметки и сметки за средства от Европейския съюз” са отчетени - 10428 лв., възстановени средства от безлихвен заем по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси” - 19316,50 лв. и общинско финансиране на проект „Топъл обяд” /минус/ – 8890 лева.

Общината е отразила по параграф 8300 „Заеми от други институции” погасителни вноски по дългосрочен заем на Фонд „Енергийна ефективност и възобновяеми източници” за финансовото участие в проект „Красива България” – 26432 лв.

По приходен параграф 88-03 „Средства на разпореждане” са отчетени извършените разходи за отчетния период по програма „Еразъм” в ЦДГ с.Баниска /минус/ - 12720 лв..

В приходен параграф 93-36 „Друго финансиране” са отчетени средства /минус/ – 113536 лв., преведени средства на РИОСВ по чл. 60, ал.2 и 64, ал.1 от Закона за управление на отпадъците.

Наличността в местните дейности на бюджетни средства в банка е /минус/ - 48223 лв. и преходен остатък от 2015 г. - 34232 лв.

Просрочените вземания на общината към 31.12.2016 г. са в размер на 218483 лв. Това са суми от изтекли и неспазени договорни срокове за наем на общинско имущество и земя за 153339 лв., като от тях са неплатени наеми от мери и пасища 97745 лв., просрочен заем на общинска фирма отпуснат с Решение №558 от 20.11.2009 г. на Общински съвет Две могили – 58050 лв., просрочени публични общински вземания – 5411 лв.: в т. ч. такса перон – 2548 лв., такса детска ясла – 294 лв., такса детски градини – 1687 лв., такса обреден дом – 85 лв., такса домашен социален патронаж – 797 лв.; ел. енергия и вода на ползватели и лични осигуровки на общински съветници – 1683 лв., като в т.ч. Медицински център II “Руриком” Русе – 124 лв., ЕТ ”Мелба - Т. Янкова” – 375 лв., Златка Тодорова – 53 лв., „Бон фер” ЕООД – 288 лв., общински съветници – 662 лв., ЦСМП – 61 лв.. По признак на срочност просрочените вземания се подразделят на дългосрочни – 179388 лв. от наем земя и заем общинска фирма, текущи просрочия - 39095 лв. Текущите просрочени вземания от наеми се основават на това, че според сключените договори, срока на плащане на наема е 25 число на текущия месец, а наемателите обикновено плащат след тази дата на месеца. Сроковете се следят от служители в отдел “Общинска собственост”, след получаване на месечна справка от счетоводството за внесените суми от наематели. Предприемат се необходимите нормативни мерки, като на длъжниците към общината се пишат писма за задълженията и при необходимост се издават заповеди на кмета на общината за прекратяване на договора.

За част от длъжниците на несъбираемите вземания, които имат основателни причини за отписване на задължението, изтекъл давностен срок и в случаи, когато разходите за събирането им са по-големи от самото задължение, се разглеждат периодично на заседание на Общински съвет и се вземат решения за тяхното основателно отписване.

II. РАЗХОДИ

Изпълнението на разходите за държавни дейности на община Две могили за отчетния период са в размер на 3233999 лв. Те включват заплати и осигуровките към тях на служителите в общинска администрация, отбрана и сигурност, образование, разходи в подготвителни групи и други дейности по образованието, здравеопазване, социални дейности, субсидии за читалища, присъдена издръжка на деца, лекарства на ветерани и военно инвалиди и издръжка на училища, Защитено жилище за хора с умствена изостаналост с. Могилино, Център за настаняване от семеен тип за възрастни хора с умствена изостаналост гр. Две могили, Център за обществена подкрепа, здравни кабинети.

Към 31.12.2016 г. има просрочени задължения в държавни дейности в размер на 72128 лв., основно за храна – 45821 лв., горива за отопление – 16580 лв., телефонни разговори – 880 лв., охрана – 1770 лв. и разходи за транспорт на ученици – 7077 лв.. Само общината е отчетела държавни просрочени задължения – 9727 лева, а второстепенните разпоредители – 62401 лева.

Изпълнението на разходите за местни дейности е 2150124 лв. Тук са включени разходи за издръжка на общодържавните служби – общинска администрация и цялостно общински съвет, в сферата на образованието – издръжка на детските градини, център за личностно развитие /ЦПЛРИСКИОНИС/, други дейности по образованието, издръжка детска ясла, ученически столове, здравеопазване, домашен социален патронаж, издръжка клуба на пенсионера, издръжка програмите за временна заетост, улично осветление, озеленяване, дейности по опазване на околната среда, чистотата на териториите за обществено ползване, поддръжка спортни клубове и

стадион, радиовъзел, обреден дом, снегочистване, дейности по безопасност на движението и управление на собствеността и др.

Общият размер на просрочените задължения към 31.12.2016 г. в местни дейности са в размер на 893860 лв. По видове разходи те се подразделят на капиталови разходи – 16366 лв. и текущи разходи – 877494 лв. Само Общината е отчетела местни просрочени задължения – 772124 лв. и от второстепенните разпоредители – 121736 лева.

Спрямо 31.12.2016 г. общия размер на просрочените задължения от местни дейности е намален с 58 х.лв.

От общия размер на просрочените задължения - 165219 лв. са на второстепенните разпоредители в общината.

Просрочените задължения към доставчици общо за общината, отчетени по сметка 9923 „Просрочени задължения към доставчици” са в размер на 343744 лв.

По-голяма част от общия размер на просрочените задължения е отчетен по сметка 9929 „Други просрочени задължения” в размер на 622244 лв. Като текущ разход са отчетени задълженията на общината по писмо № 04-15-12/15 от 27.07.2016 г. на Национална агенция за приходи от Централно управление по проект MIS code – 657 по Програма за трансгранично сътрудничество Румъния – България и Акт.№14 на НАП проект MIS code – 657 по Програма за трансгранично сътрудничество Румъния – България:

- 145321,36 лв. – главница и 1515,79 лв. - лихва;
- 28763,00 лева – аванс по договор и 5176,14 лв. – лихва;

По Оперативна програма „Околна среда 2007-2013 г. в размер на 441467,26 лв. – 429750 лв. главница и 11717,26 лв. лихва.

Ръководство на общината ще предприеме необходимите действия за погасяване на задълженията.

Общината е дофинансирала държавни дейности за сметка на общински приходи в размер на 317077 лв. в т.ч.: за работни заплати, други възнаграждения и осигуровки – 201141 лв., обща издръжка – 115936 лв. Дофинансирани са функция „Общи държавни служби” 152576 лв. за работни заплати и осигуровки към тях; функция „Образование” – 46236 лв. за възнаграждения и осигуровки; функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” – 36268 лв. за гориво, храна, съдебни обезщетения и разноски и за капиталови разходи – 74290 лв.; функция „Почивно дело, култура и религиозни дейности” – 5817 лв. за читалище Каран Върбовка и читалище Кацелово; функция „Разходи некласифицирани в другите функции” – 1889 лв. лихви за съдебни обезщетения в социалните услуги.

Общото изпълнение на приходната и разходната част по бюджета за 2016 г. на общината възлиза на 5701200 лв.

Относителният дял на разходите по функции е както следва:

- I. Общи държавни служби – 20 %;
- II. Отбрана и сигурност – 2,7 %;
- III. Образование – 42 %;
- IV. Здравеопазване – 2 %;
- V. Социално подпомагане – 11,3 %;
- VI. Жилищно строителство и БКС – 11,5 %;
- VII. Почивно дело и култура – 4 %;
- VIII. Икономически дейности и услуги – 6 %;
- IX. Разходи некл. в други дейности – 0,5 %

Най-голям относителен дял имат разходите за заплати и осигурителни плащания – 57 %, по параграфи за издръжка – 30 %, платени общински държавни данъци и такси – 1 %. Делът на стипендиите е 0,6 % и помощите за домакинства по решения на Общински съвет и текущи трансфери за домакинства е 0,6 %, субсидии за нефинансови предприятия и организации с нестопанска цел – 3 %, други разходи /лихви по заеми и просрочени задължения/ - 0,2 % и капиталови разходи – 7,6 %

През последните години се наблюдава тенденция на увеличаване на разходите за заплати и осигурителни плащания в държавните дейности за сметка на разходите за издръжката.

III. СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ

През отчетния период на 2016 г. са постъпили средства по сметки на Европейския съюз /СЕС/ – 442290 лв. в т. ч.

- по проект „Независим живот” 248986 лв.;
- по проект „Обучение и заетост на млади хора” 94317 лв.;
- по проект „Нови възможности за грижа” 77795 лв.;
- по проект „Твоя час” 21193 лв.

Възстановени са временни безлихвени заеми от бюджета /минус/ - 10428 лв. Получен трансфер от бюджета за покриване на разходите за осигуровки към възнагражденията на наставници по проект „Обучение и заетост на млади хора” – 938 лв. и лихви по текущи банкови сметки - 27 лв.

Банкова наличност в края на периода е 49719,86 лв. основно по проект „Независим живот”, а преходен остатък от 2015 г. е 1,91 лв.

Направени са разходи по сметките за средства от Европейския съюз за 364559 лв. Те са за възнаграждения по трудови правоотношения, граждански договори за управление на проекти и осигуровки към тях – 349494 лв., хранителни продукти – 8435 лв., учебни помагала – 1822 лв., материали – 6059 лв., външни услуги – 590 лв. и компютърна система по проект „Независим живот” – 1158 лева.

Преходния остатък от 2015 г. по проект „Еразъм” в ЦДГ Баниска е 13448 лв. Направените разходи са отчетени в Други средства от Европейския съюз /ДЕС/ в размер на 12720 лв. Банковата наличност в края на периода е 728 лв.

IV. СМЕТКИ ЗА ЧУЖДИ СРЕДСТВА

През отчетния период по сметки за чужди средства са постъпили суми от ползватели на социални услуги в ЦНСТ гр. Две могили и Защитено жилище с. Могилино /плюс/ и /минус/ - 35706 лв. Същите са държавни такси за издръжка на тези ползватели на социални услуги и са преведени в Министерството на труда и социалната политика. По приходен нетен § 9310 „Чужди средства от други лица” са отчетени /минус/ - 1679 лв. Това са постъпили депозити и гаранции за участие и изпълнение на договори - 37014 лв. и възстановени такива - 31380 лв. По параграфа са изплатени ренти на собственици на земя в размер на 7313 лв. Остатъкът от предходната година по сметката е в размер на **266010 лв.**, а банковата наличност в края на периода е - **264331 лв.**

V. ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМА

Инвестиционната програма на община Две могили е приета с Решение № 74 на Общински съвет Две могили от 29.01.2016 г. в размер на **631882 лв.**: в т.ч. по източници на финансиране: субсидия от Републикански бюджет – 340900 лв., от собствени средства – 68150 лв., от продажби на активи – 222832 лв.

След приетата актуализация на капиталовите разходи с Решение на Общински съвет № 154 от 25.03.2016 г., № 289 от 15.07.2016 г., № 389 от 25.11.2016 г., № 438 от 22.12.2016 г., Заповед №1064 от 30.09.2016 г., по функции и параграфи по бюджета, те са в размер на **566305 лв.** както следва:

- параграф 51-00 Основен ремонт на дълготрайни материални активи **357575 лв.**
- функция „Отбрана и сигурност” 17364 лв.;
- функция “Образование” 60164 лв.;
- функция “Социално осигуряване и грижи” 74290 лв.;
- функция “Жил.строителство, благоустр.ком.стр-во” 53435 лв.;
- функция “Икономически дейности” 152322 лв.

- параграф 52-00 Придобиване на дълготрайни материални активи

208730 лв.

- функция "Общи държавни служби" 23410 лв.;
- функция "Образование" 20154 лв.;
- функция „Здравеопазване” 23000 лв.;
- функция "Социално осигуряване и грижи" 23000 лв.;
- функция "Жил.строителство, благоустр.ком.ст-во" 73770 лв.;
- функция "Почивно дело, култура" 45396 лв.

Направени са разходи по инвестиционната програма на община Две могили към 31.12.2016 година както следва:

Основен ремонт на дълготрайни материални активи § 5100:

334346 лв.

- Преработка проект на обект „Свлачище ул.”Г.Димитров” с. Пепелина
○ 600 лв.;
- Оценка за съответствие на обект „Свлачище ул.”Г.Димитров” с. Пепелина 1344 лв.;
- ППР на обект: „Аварийно-възстановителни работи на ул.”Чипровци”, ул.”Хр.Ботев” и ул.”Безименна” гр.Две могили 8784 лв.;
- ППР за основен ремонт ОУ с. Баниска и ДГ с. Баниска 23880 лв.;
- Енергийно обследване ОУ и ДГ с. Баниска 22800 лв.;
- Оценка за съответствие ОУ и ДГс. Баниска 2760 лв.;
- Енергийно обследване на обект „Преустройство, реконструкция, оборудване, обзавеждане и промяна предназначението на съществуващи сгради /детско заведение/ в Комплекс за социални услуги – ЦНСТВХУИ, ЦОП, и ДЦДВХУ в УПИ1-733, кв.47 гр. Две могили” 6180 лв.;
- Оценка за съответствие на обект „Преустройство, реконструкция, оборудване, обзавеждане и промяна предназначението на съществуващи сгради /детско заведение/ в Комплекс за социални услуги – ЦНСТВХУИ, ЦОП, и ДЦДВХУ в УПИ1-733, кв.47 гр. Две могили” 2950 лв.;
- ППР на обект „Преустройство, реконструкция, оборудване, обзавеждане и промяна предназначението на съществуващи сгради /детско заведение/ в Комплекс за социални услуги – ЦНСТВХУИ, ЦОП, и ДЦДВХУ в УПИ1-733, кв.47 гр. Две могили” 65160 лв.;
- Ремонт тротоари гр. Две могили 7893 лв.;
- ППР на препятствия за ограничаване скоростта на МПС 6600 лв.;
- СМР на препятствия за ограничаване скоростта на МПС 8836 лв.;
- Оценка за съответствие по проект „ Реконструкция на улична мрежа, тротоари и площади в с. Широково, с. Чилнов, с. Острица, с. К.Върбовка, с. Кацелово” – подмярка 7.2.; 720 лв.;
- Основен ремонт на сметосъбирачни машини 23517 лв.;
- Рехабилитация на общинска пътна мрежа по път RSE 2081 път с.Помен от км.5+900 до км.7+900; 111332 лв.;
- Рехабилитация на обект:”Рехабилитация на общинска пътна мрежа по път RSE 3084 на км. 4+000 /път към пещера Орлова чука/ 23002 лв.;
- ППР на обект:”Рехабилитация на общинска пътна мрежа по път RSE 3084 от км.0 +000 до км.4+000 /път към пещера Орлова чука/ 16080 лв.;
- Оценка за съответствие на обект:”Рехабилитация на общинска пътна мрежа по път RSE 3084 от км.0 +000 до км.4+000 /път към пещера Орлова чука/1188 лв.;
- Оценка за съответствие на обект: „Рехабилитация общинска пътна мрежа за път RSE 1082 и TGV 1137- подмярка 7.2 от ПРСР 720 лв.;

Придобиване на дълготрайни материални активи §5200:

105528 лв.

- Закупена копирна машина –	2038 лв.;
- Закупени леки автомобили – 2 броя –	11095 лв.;
- Закупена аудиосистема -	1275 лв.;
- Закупен микробус	9000 лв.;
- Изградено видеонаблюдение ДГ Две могили	1288 лв.;
- Изградено видеонаблюдение ДГ Баниска	1220 лв.;
- Изградено видеонаблюдение ДГ Бъзовец	1246 лв.;
- Закупена картофобелачка в ОПОХ	2376 лв.;
- Закупен климатик ЦОП	1730 лв.;
- Закупена косачка	1500 лв.;
- Закупена косачка с. Острица	1200 лв.;
- Закупуване снегорини – 2 броя	7728 лв.;
- Закупен хросторез с. Баниска –	1500 лв.;
- Закупен хросторез с. Чилнов –	1500 лв.;
- Закупен хросторез с. Кацелово –	1268 лв.;
- Закупени клонорези 2 бр. –	2776 лв.;
- ППР изграждане на водопровод стопански двор Две могили /запад/	2460 лв.;
- Оценка за съответствие на водопровод стопански двор Две могили /запад/	1344 лв.;
- Изграждане на детска площадка с. Могилино –	7588 лв.;
- Изграждане на водопроводи и огради на гробищни паркове в населени места в общината – с. Чилнов-мюсюлманско, с. Кацелово-мюсюлманско и християнско, с. Каран Върбовка-мюсюлманско и християнско, с. Широково - християнско, с. Острица-християнско	45396 лв.

VI. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ

По договор № 166 от 27.05.2014 г. между община Две могили и Фонд „Енергийна ефективност и възобновяеми източници” имаме отпуснат инвестиционен кредит в размер на 116740 лв., за срок от пет години и 6 % фиксирана годишна лихва за целия период в размер 19846 лв. По погасителен план главницата по заема се изплаща от м. януари 2015 г., а лихва от м.юни 2014 г. Изплатената главница до 31.12.2016 г. е в размер на 52864 лв., а изплатената лихва от 20.06.2014 г. до 31.12.2016 г. в размер на 15055 лв.

Към 31.12.2016 г. общината има дълг в размер на 63877 лв. главница и 4791 лв. лихва.

Към края на отчетния период общината няма издадени общински гаранции.

БОЖИДАР БОРИСОВ:

Кмет на община Две могили

Изготвил:

Цветанка Радушева – гл. счетоводител

Съгласувал:

Йоана Димитрова-ст.юрисконсулт